

揚智科技股份有限公司
合併損益表
2012年第3季

單位：新台幣仟元

| | 與去年同期比較 | | | 與前一期比較 | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|
| | 2012年第3季 | 2011年第3季 | YOY% | 2012年第3季 | 2012年第2季 | QOQ% |
| 營業收入總額 | 1,225,480 | 941,518 | 30.16 | 1,225,480 | 1,295,708 | (5.42) |
| 減：銷貨退回及折讓 | (3,538) | (4,125) | (14.23) | (3,538) | (4,500) | (21.38) |
| 營業收入淨額 | 1,221,942 | 937,393 | 30.36 | 1,221,942 | 1,291,208 | (5.36) |
| 銷貨成本 | (648,046) | (527,419) | 22.87 | (648,046) | (664,188) | (2.43) |
| 銷貨毛利 | 573,896 | 409,974 | 39.98 | 573,896 | 627,020 | (8.47) |
| 營業費用 | | | | | | |
| 推銷費用 | (69,462) | (59,918) | 15.93 | (69,462) | (73,499) | (5.49) |
| 管理費用 | (66,733) | (53,095) | 25.69 | (66,733) | (67,184) | (0.67) |
| 研發費用 | (226,246) | (181,469) | 24.67 | (226,246) | (235,410) | (3.89) |
| 營業費用合計 | (362,441) | (294,482) | 23.08 | (362,441) | (376,093) | (3.63) |
| 營業淨利 | 211,455 | 115,492 | 83.09 | 211,455 | 250,927 | (15.73) |
| 營業外收(支)淨額 | 26,009 | 199,571 | (86.97) | 26,009 | 15,468 | 68.15 |
| 稅前淨利(損) | 237,464 | 315,063 | (24.63) | 237,464 | 266,395 | (10.86) |
| 所得稅(費用)利益 | (48,393) | (37,858) | 27.83 | (48,393) | (53,018) | (8.72) |
| 本期淨利 | 189,071 | 277,205 | (31.79) | 189,071 | 213,377 | (11.39) |
| 基本每股盈餘(元) | 0.64 | 0.94 | | 0.64 | 0.73 | |

揚智科技股份有限公司
 合併損益表
 2012及2011年1月1日至9月30日

單位：新台幣仟元

| | 2012年 | 佔營收% | 2011年 | 佔營收% | YOY% |
|-----------|-------------|---------|-------------|---------|---------|
| 營業收入總額 | 3,948,352 | 100.25 | 2,570,103 | 100.27 | 53.63 |
| 減：銷貨退回及折讓 | (9,849) | (0.25) | (6,856) | (0.27) | 43.66 |
| 營業收入淨額 | 3,938,503 | 100.00 | 2,563,247 | 100.00 | 53.65 |
| 銷貨成本 | (2,045,465) | (51.94) | (1,410,234) | (55.02) | 45.04 |
| 銷貨毛利 | 1,893,038 | 48.06 | 1,153,013 | 44.98 | 64.18 |
| 營業費用 | | | | | |
| 推銷費用 | (226,501) | (5.75) | (158,669) | (6.19) | 42.75 |
| 管理費用 | (203,485) | (5.17) | (153,517) | (5.99) | 32.55 |
| 研發費用 | (700,283) | (17.78) | (503,601) | (19.65) | 39.06 |
| 營業費用合計 | (1,130,269) | (28.70) | (815,787) | (31.83) | 38.55 |
| 營業淨利 | 762,769 | 19.37 | 337,226 | 13.16 | 126.19 |
| 營業外收(支)淨額 | 70,175 | 1.78 | 254,872 | 9.94 | (72.47) |
| 稅前淨利(損) | 832,944 | 21.15 | 592,098 | 23.10 | 40.68 |
| 所得稅(費用)利益 | (163,943) | (4.16) | (75,920) | (2.96) | 115.94 |
| 本期淨利 | 669,001 | 16.99 | 516,178 | 20.14 | 29.61 |
| 基本每股盈餘(元) | 2.28 | | 1.73 | | |

揚智科技股份有限公司
 合併資產負債表
 2012年及2011年9月30日

單位：新台幣仟元

| | 2012年 | % | 2011年 | % | YOY% |
|--------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|
| 流動資產 | | | | | |
| 現金及約當現金 | 3,936,244 | 57.33 | 3,138,618 | 50.71 | 25.41 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產-流動 | 3,120 | 0.05 | 161 | 0.00 | 1,837.89 |
| 備供出售金融資產-流動 | 2,881 | 0.04 | 3,581 | 0.06 | (19.55) |
| 應收票據及帳款 | 663,654 | 9.67 | 569,385 | 9.20 | 16.56 |
| 其他金融資產-流動 | 54,394 | 0.79 | 244,323 | 3.95 | (77.74) |
| 存貨淨額 | 375,785 | 5.47 | 288,717 | 4.66 | 30.16 |
| 預付款項及其他流動資產 | 47,210 | 0.69 | 57,955 | 0.94 | (18.54) |
| 流動資產合計 | 5,083,288 | 74.03 | 4,302,740 | 69.52 | 18.14 |
| 基金及投資 | 49,308 | 0.72 | 20,749 | 0.34 | 137.64 |
| 固定資產 | 553,226 | 8.06 | 567,196 | 9.16 | (2.46) |
| 無形資產 | 101,039 | 1.47 | 128,597 | 2.08 | (21.43) |
| 其他資產 | 1,079,488 | 15.72 | 1,170,280 | 18.91 | (7.76) |
| 資產總計 | 6,866,349 | 100.00 | 6,189,562 | 100.00 | 10.93 |
| 流動負債 | | | | | |
| 應付票據及帳款 | 641,041 | 9.34 | 414,373 | 6.69 | 54.70 |
| 公平價值變動列入損益之金融負債-流動 | - | - | 7,116 | 0.11 | (100.00) |
| 其他流動負債 | 610,595 | 8.89 | 448,147 | 7.24 | 36.25 |
| 流動負債合計 | 1,251,636 | 18.23 | 869,636 | 14.05 | 43.93 |
| 其他負債 | 10,126 | 0.15 | 12,108 | 0.20 | (16.37) |
| 負債合計 | 1,261,762 | 18.38 | 881,744 | 14.25 | 43.10 |
| 股東權益 | | | | | |
| 股本 | 3,089,491 | 44.99 | 3,039,491 | 49.11 | 1.65 |
| 資本公積 | 1,049,509 | 15.28 | 966,630 | 15.62 | 8.57 |
| 保留盈餘 | 2,031,554 | 29.59 | 1,734,656 | 28.03 | 17.12 |
| 累積換算調整數 | 48,234 | 0.70 | 53,854 | 0.87 | (10.44) |
| 金融商品未實現利益 | 2,881 | 0.04 | 3,581 | 0.06 | (19.55) |
| 庫藏股票 | (490,394) | (7.14) | (490,394) | (7.92) | - |
| 員工未賺得酬勞 | (126,688) | (1.85) | - | - | - |
| 股東權益合計 | 5,604,587 | 81.62 | 5,307,818 | 85.75 | 5.59 |
| 負債及股東權益總計 | 6,866,349 | 100.00 | 6,189,562 | 100.00 | 10.93 |

揚智科技股份有限公司
合併現金流量表
2012及2011年1月1日至9月30日

| | 單位：新台幣仟元 | |
|--------------------------|------------------|--------------------|
| | 2012年 | 2011年 |
| 營業活動之現金流量： | | |
| 合併總淨利 | 669,001 | 516,178 |
| 調整項目： | | |
| 折舊費用 | 45,144 | 43,410 |
| 各項攤提 | 58,744 | 53,755 |
| 備抵銷貨退回及折讓 | 0 | (15,300) |
| 股份基礎給付酬勞成本 | 6,192 | 0 |
| 遞延貸項攤銷(帳列什項收入科目項下) | (2,142) | (2,067) |
| 存貨跌價、報廢及呆滯回升利益 | (16,737) | (91,309) |
| 處分投資利益 | (10) | (453) |
| 採權益法認列之投資損失 | 709 | 42 |
| 處分固定資產淨損失 | 867 | 1,256 |
| 固定資產轉列費用 | 0 | 1,718 |
| 無形資產轉列利益(帳列什項收入科目項下) | 0 | (328) |
| 發行員工認股選擇權認列之酬勞成本 | 2,728 | 7,846 |
| 金融資產減損損失 | 0 | 2,272 |
| 遞延所得稅(利益)費用 | 47,881 | 31,335 |
| 公平價值變動列入損益之金融資產-流動減少 | (2,757) | 2,700 |
| 應收票據減少 | 0 | 1,003 |
| 應收帳款減少(增加) | (104,852) | (223,998) |
| 其他金融資產-流動減少(增加) | 146,346 | (161,243) |
| 存貨淨額增加 | (182,567) | (11,069) |
| 預付款項及其他流動資產減少 | (930) | 8,864 |
| 公平價值變動列入損益之金融負債-流動(減少)增加 | (859) | 7,056 |
| 應付票據減少 | (14) | 0 |
| 應付帳款增加 | 169,304 | 70,070 |
| 應付費用增加(減少) | 53,923 | (234,131) |
| 其他應付款項-關係人(減少) | (23,942) | (55,671) |
| 其他應付款增加 | 4,084 | (26,269) |
| 預收款項及其他流動負債(減少)增加 | 21,269 | (6,450) |
| 應付所得稅(減少)增加 | (11,667) | (80,246) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>879,715</u> | <u>(161,029)</u> |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 受限制資產減少 | 0 | 80 |
| 取得備供出售金融資產 | (20,000) | - |
| 處分備供出售金融資產-流動價款 | 20,010 | 2,867 |
| 取得以成本衡量之金融資產 | (29,560) | 0 |
| 增加採權益法之長期股權投資 | 0 | (18,843) |
| 購置固定資產 | (28,126) | (48,120) |
| 處分固定資產價款 | 0 | 1,053 |
| 購置無形資產 | (46,792) | (103,943) |
| 處分無形資產價款 | 0 | 11,824 |
| 存出保證金(增加)減少 | (921) | (1,756) |
| 處分其他資產價款 | 36,000 | 36,000 |
| 投資活動之淨現金流入 | <u>(69,389)</u> | <u>(120,838)</u> |
| 融資活動之現金流量： | | |
| 存入保證金增加 | 947 | 35 |
| 發放現金股利 | (520,696) | (759,873) |
| 庫藏股票買回成本 | 0 | (490,394) |
| 融資活動之淨現金流出 | <u>(519,749)</u> | <u>(1,250,232)</u> |
| 匯率影響數 | (5,430) | 9,711 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 285,147 | (1,522,388) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 3,651,097 | 4,661,006 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>3,936,244</u> | <u>3,138,618</u> |